

介護老人保健施設事業会計予算

平成29年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度恵那市介護老人保健施設事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 施設床数	入所床数	85床
	短期入所床数	10床
	通所床数	15床
(2) 年間利用者数	入所者	30,405人
	短期入所者	3,577人
	通所者	3,623人
(3) 1日平均利用者数	入所者	83.3人
	短期入所者	9.8人
	通所者	14.8人

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 施設運営事業収益	523,100千円
第1項 事業収益	486,700千円
第2項 事業外収益	36,400千円
支 出	
第1款 施設運営事業費用	523,100千円
第1項 事業費用	513,200千円
第2項 事業外費用	9,900千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に
対し不足する額15,062千円は、過年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		24,438千円
第1項 出 資 金		24,437千円
第2項 寄 附 金		1千円

	支	出
第1款 資本的支出		39,500千円
第1項 企業債償還金		36,657千円
第2項 建設改良費		2,843千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第6条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 373,660千円

(他会計からの補助金)

第7条 地方公営企業繰出金に基づく、地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費、地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費、共済追加費用の負担に要する経費のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、18,760千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

平成29年2月23日 提出

恵那市長 小坂 喬峰

介護老人保健施設事業会計予算説明書

平成29年度 恵那市介護老人保健施設事業会計 注記

1. 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

②無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

③リース資産

・所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(2) 退職給与引当金に係る他会計の負担

職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。

(3) 引当金の計上方法

①賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

②法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計等の出資見込額は287,865千円である。

3. 減損損失に関する注記

(1) 当年度において、当該事業会計について減損の兆候を認識した。

当該事業会計から生ずる損益が継続してマイナスとなる状況である。

(2) 減損損失の認識について

減損の兆候はあるが、将来キャッシュ・フロー総額が帳簿価額を上回る見込みである。

平成29年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設運営事業収益			523,100	
	1 事業収益		486,700	
		1 施設介護料収益	319,702	施設介護報酬、利用者負担金
		2 居宅介護料収益	72,749	居宅介護報酬、利用者負担金
		3 利用者等利用料収益	93,385	利用者食費、居住費等
		4 その他事業収益	864	主治医意見書等
	2 事業外収益		36,400	
		1 受取利息及び配当金	55	預金利息
		2 他会計負担金	6,431	一般会計負担金
		3 他会計補助金	18,760	一般会計補助金
		4 入所者等外給食収益	1,073	外来者・職員等給食代
		5 寄 附 金	1	一般寄附金
		6 長期前受金戻入	5,744	国庫補助金等長期前受金戻入
		7 その他事業外収益	4,336	医師指導料等

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設運営事業費用			523, 100	
	1 事業費用		513, 200	
		1 給 与 費	373, 660	職員給与費
		2 材 料 費	14, 722	医薬品、介護用材料等
		3 経 費	94, 955	業務委託料等
		4 研 究 研 修 費	1, 000	図書・研修旅費等
		5 減 価 償 却 費	28, 363	建物減価償却費等
		6 資 産 減 耗 費	200	固定資産除却費
		7 予 備 費	300	
	2 事業外費用		9, 900	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	9, 697	企業債支払利息等
		2 雑 損 失	203	雑支出

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 の 収 入			24,438	
	1 出 資 金		24,437	
		1 出 資 金	24,437	一般会計出資金
	2 寄 附 金		1	
		1 寄 附 金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 の 支 出			39,500	
	1 企 業 債 償 還 金		36,657	
		1 企 業 債 償 還 金	36,657	企業債元金
	2 建設改良費		2,843	
		1 施 設 整 備 費	2,843	備品購入

平成29年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	0
減価償却費	28,363
長期前受金戻入額	△ 5,744
受取利息及び受取配当金	55
支払利息	9,697
未収金の増減額 (△は増加)	665
未払金の増減額 (△は減少)	1,265
引当金の増減額	1,192
固定資産除却費	200
小計	35,693
利息及び配当金の受取額	△ 55
利息の支払額	△ 9,697
業務活動によるキャッシュ・フロー	25,941
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 2,843
寄附金による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,842
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 36,657
他会計からの出資による収入	24,437
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,220
資金増加額	10,879
資金期首残高	153,491
資金期末残高	164,370

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

(単位：千円)

区 分		職員数 (人)	給 与 費					法 定 福利費	退 職 給付費	合 計
			報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	44	29,571	154,374	20,652	84,265	288,862	59,143	25,655	373,660
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	44	29,571	154,374	20,652	84,265	288,862	59,143	25,655	373,660
前 年 度	損益勘定 支弁職員	43	22,504	155,819	28,857	85,462	292,642	57,602	24,856	375,100
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	43	22,504	155,819	28,857	85,462	292,642	57,602	24,856	375,100
比 較	損益勘定 支弁職員	1	7,067	△ 1,445	△ 8,205	△ 1,197	△ 3,780	1,541	799	△ 1,440
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	1	7,067	△ 1,445	△ 8,205	△ 1,197	△ 3,780	1,541	799	△ 1,440

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	扶養 手当	住居 手当	通勤 手当	特殊勤 務手当	時間外 手当	夜間勤 務手当	宿日直 手当	期末 手当
	本年度	842	3,660	662	3,652	6,516	3,343	4,200	510	35,390
	前年度	842	3,660	638	3,727	6,180	3,097	4,200	607	36,229
	比 較			24	△ 75	336	246		△ 97	△ 839
	区 分	勤勉 手当	児童 手当							合 計
	本年度	23,150	2,340							84,265
	前年度	23,732	2,550							85,462
	比 較	△ 582	△ 210							△ 1,197

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	△ 1, 445	給与改定に伴う増減分 924		
		普通昇給に伴う増加分 2, 289		左記の平均昇給率 1.64 %
		その他の増減分 △ 4, 658	採用等による増 10, 576 退職等による減 △ 15, 234	職員数の異動状況 本年度 44 人 前年度 43 人 増 減 1 人 採用・退職等の状況 採用者数 人 退職者数 人 他会計より異動 3 人 他会計へ異動 △ 2 人 増 減 1 人
職 員 手 当	△ 1, 197	制度改正に伴う増減分 1, 639	管理職手当 扶養手当 住居手当 通勤手当 特殊勤務手当 時間外手当 2 夜間勤務手当 3 宿日直手当 期末手当 201 勤勉手当 1, 433 児童手当	
		その他の増減分 △ 2, 836	管理職手当 扶養手当 住居手当 24 通勤手当 △ 75 特殊勤務手当 336 時間外手当 244 夜間勤務手当 △ 3 宿日直手当 △ 97 期末手当 △ 1, 040 勤勉手当 △ 2, 015 児童手当 △ 210	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		医療技術職	看護保健職	一般行政職
平成29年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額	297,450	315,500	299,154
	平均給与月額	335,634	364,120	350,394
	平均年齢(歳)	39.57	48.35	43.91
平成28年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額	295,350	313,320	296,265
	平均給与月額	325,782	360,286	339,863
	平均年齢(歳)	39.06	47.05	43.06

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	介護老人保健施設事業会計の制度		
	医療技術職	看護保健職	一般行政職
大 学 卒	184,400	208,000	178,200
短 大 卒		195,900	158,800
高 校 卒			146,100
区 分	一般会計の制度		
	医療技術職	看護保健職	一般行政職
大 学 卒	184,400	208,000	178,200
短 大 卒		195,900	158,800
高 校 卒			146,100

(3) 級別職員数

(単位：人、%)

区 分	医療技術職			看護保健職			一般行政職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成29年1月1日現在 (本年度)	1級			1級			1級	1	3.4
	2級			2級	1	9.1	2級	1	3.4
	3級	2	50.0	3級	3	27.3	3級	24	82.8
	4級	2	50.0	4級	6	54.5	4級	2	6.9
	5級			5級	1	9.1	5級		
	6級			6級			6級	1	3.5
	7級			7級			7級		
	計	4	100.0	計	11	100.0	計	29	100.0
平成28年1月1日現在 (前年度)	1級			1級			1級		
	2級			2級	1	9.1	2級	3	10.7
	3級	2	50.0	3級	3	27.3	3級	22	78.6
	4級	2	50.0	4級	6	54.5	4級	2	7.1
	5級			5級	1	9.1	5級		
	6級			6級			6級	1	3.6
	7級			7級			7級		
	計	4	100.0	計	11	100.0	計	28	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 療 技 術 職	技師補	技師	主任技師	技術主査	技術部長		
看 護 保 健 職	技師補	技師	主任技師	技術主査	看護師長	看護部長	
一 般 行 政 職	主事	主任	主査	係長	課長補佐	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			医療技術職	看護保健職	一般行政職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	44	4	11	29
	昇給に係る職員数 (B) (人)	38	4	9	25
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	1		1
		4号給 (人)	37	4	24
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給以上 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)		86.4	100.0	81.8
				86.2	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	43	4	11	28
	昇給に係る職員数 (B) (人)	37	4	10	23
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	1		1
		4号給 (人)	36	4	22
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給以上 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)		86.0	100.0	90.9
				82.1	

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.075	2.225	4.300	有
前 年 度	2.025	2.175	4.200	有
一般会計の制度	2.075	2.225	4.300	有

(6) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)

(7) 特殊勤務手当

区 分		全職種	代 表 的 な 職 種		
			医療技術職	看護保健職	一般行政職
給料総額に対する比率(%)		4.29	1.26	5.28	4.30
支給対象職員の比率(平成29年1月1日現在)(%)		87.80	75.00	100.00	84.62
代表的な特殊勤務 手当の名称	支給額の多い手当	技師手当、看護師手当、夜間看護手当、夜間 介護手当			
	支給職員数の多い手当	技師手当、看護師手当、夜間看護手当、夜間 介護手当			

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 事業収益

(1) 施設介護料収益	327,303	
(2) 居宅介護料収益	69,234	
(3) 利用者等利用料収益	93,208	
(4) その他事業収益	<u>1,093</u>	490,838

2. 事業費用

(1) 給与費	368,538	
(2) 材料費	14,500	
(3) 経費	96,500	
(4) 研究研修費	1,000	
(5) 減価償却費	29,000	
(6) 資産減耗費	300	
(7) 予備費	<u>300</u>	510,138

事業損失

19,300

3. 事業外収益

(1) 受取利息及び配当金	67	
(2) 他会計負担金	6,936	
(3) 他会計補助金	12,835	
(4) 入所者等外給食収益	991	
(5) 寄附金	1	
(6) 長期前受金戻入	4,743	
(7) その他事業外収益	<u>4,327</u>	29,900

4. 事業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,454		
(2) 雑損失	<u>146</u>	<u>10,600</u>	<u>19,300</u>

経常利益

0

当年度純利益

0

前年度繰越欠損金

148,242

当年度未処理欠損金

148,242

平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 建 物	1,054,493	
減価償却累計額	<u>△452,524</u>	601,969
ロ 構 築 物	22,773	
減価償却累計額	<u>△17,161</u>	5,612
ハ 機 器 備 品	49,097	
減価償却累計額	<u>△33,309</u>	15,788
ニ 車 輛	14,648	
減価償却累計額	<u>△13,916</u>	732
ホ リース資産	576	
減価償却累計額	<u>△547</u>	29

有形固定資産合計 624,130

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		479
ロ 水 道 加 入 権		647
ハ その他無形固定資産		<u>258</u>

無形固定資産合計 1,384

固 定 資 産 合 計 625,514

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

153,491

(2) 未 収 金

82,530

流 動 資 産 合 計 236,021

資 産 合 計 861,535

(単位：千円)

負債の部

3. 固定負債

- (1) 企業債
 イ 建設改良企業債
 企業債合計
 固定負債合計

431,796431,796

431,796

4. 流動負債

- (1) 企業債
 イ 建設改良企業債
 企業債合計
 (2) 未払金
 (3) 引当金
 イ 賞与引当金
 ロ 法定福利費引当金
 引当金合計
 流動負債合計

36,657

36,657

11,000

17,739

3,25720,996

68,653

5. 繰延収益

- (1) 長期前受金
 収益化累計額
 繰延収益合計

201,794

△86,420115,374

負債合計

615,823

資本の部

6. 資本金

350,954

7. 剰余金

- (1) 利益剰余金
 イ 減債積立金
 ロ 建設改良積立金
 ハ 当年度未処理欠損金
 利益剰余金合計
 剰余金合計

22,000

21,000

148,242△105,242△105,242

資本合計

245,712

負債資本合計

861,535

平成29年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 建 物	1,054,493	
減価償却累計額	<u>△477,805</u>	576,688
ロ 構 築 物	22,773	
減価償却累計額	<u>△17,504</u>	5,269
ハ 機 器 備 品	51,740	
減価償却累計額	<u>△35,918</u>	15,822
ニ 車 輜	14,648	
減価償却累計額	<u>△13,916</u>	732
ホ リース資産	576	
減価償却累計額	<u>△547</u>	29
有形固定資産合計		598,540

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		478
ロ 水 道 加 入 権		647
ハ その他無形固定資産		<u>129</u>
無形固定資産合計		1,254
固定資産合計		599,794

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

164,370

(2) 未 収 金

81,865

流動資産合計

246,235

資 産 合 計

846,029

(単位：千円)

負債の部

3. 固定負債

- (1) 企業債
 イ 建設改良企業債
 企業債合計
 固定負債合計

394,366394,366

394,366

4. 流動負債

- (1) 企業債
 イ 建設改良企業債
 企業債合計
 (2) 未払金
 (3) 引当金
 イ 賞与引当金
 ロ 法定福利費引当金
 引当金合計
 流動負債合計

37,430

37,430

12,265

18,562

3,62622,188

71,883

5. 繰延収益

- (1) 長期前受金
 収益化累計額
 繰延収益合計

201,795

△92,164109,631

負債合計

575,880

資本の部

6. 資本金

375,391

7. 剰余金

- (1) 利益剰余金
 イ 減債積立金
 ロ 建設改良積立金
 ハ 当年度未処理欠損金
 利益剰余金合計
 剰余金合計

22,000

21,000

148,242△105,242△105,242

資本合計

270,149

負債資本合計

846,029

平成29年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予算説明書

収益的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 施設運営事業収益			523,100	
1 事業収益			486,700	
	1 施設介護料収益		319,702	
		介護報酬収益	287,717	入所介護報酬
		利用者負担金収益	31,985	入所利用者負担金
	2 居宅介護料収益		72,749	
		介護報酬収益	65,544	短期介護報酬 33,981 通所介護報酬 31,563
		利用者負担金収益	7,205	短期利用者負担金 3,219 通所利用者負担金 3,986
	3 利用者等利用料 収 益		93,385	
		施設利用料収益	6,080	入所施設利用料
		居宅介護サービス 利用料収益	1,258	短期施設利用料 715 通所施設利用料 543
		食 費 収 益	60,669	入所食費収益 51,687 短期食費収益 5,902 通所食費収益 3,080
		居 住 費 収 益	20,460	入所居住費収益 14,594 短期居住費収益 5,866
		その他利用料収益	4,918	入所その他利用料 4,560 短期その他利用料 358
	4 その他事業収益		864	
		その他事業収益	864	主治医意見書等
2 事業外収益			36,400	
	1 受取利息及び 配 当 金		55	
		預 金 利 息	55	預金利息
	2 他会計負担金		6,431	
		他会計負担金	6,431	建設償還市負担金
	3 他会計補助金		18,760	
		一般会計補助金	18,760	基礎年金拠出金等
	4 入所者等外 給 食 収 益		1,073	
		入所者等外 給 食 収 益	1,073	外来者・職員等給食代
	5 寄 附 金		1	
		寄 附 金	1	一般寄附金

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
	6 長期前受金戻入		5,744	
		国 庫 補 助 金 長期前受金戻入	4,679	
		他 会 計 補 助 金 長期前受金戻入	1,065	
	7 その他事業外収益		4,336	
		その他事業外収益	4,336	医師指導料等

支 出

(単位：千円)

款 項	算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 施設運営事業費用			523,100	
1 事業費用			513,200	
	1 給 与 費		373,660	
		給 料	154,374	看護師 11人 41,616 医療技師 4人 14,445 介護員 25人 81,564 支援相談員 2人 7,845 事務員 2人 8,904
		職 員 手 当 等	65,703	管理職手当 842 扶養手当 3,660 住居手当 662 通勤手当 3,652 特殊勤務手当 6,516 時間外手当 3,343 夜間勤務手当 4,200 宿日直手当 510 期末手当 24,331 勤勉手当 15,647 児童手当 2,340
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	18,562	期末手当分引当金 11,059 勤勉手当分引当金 7,503
		賃 金	20,652	介護員 10人 15,403 用務員 4人 5,249
		報 酬	29,571	医師 1人 12,004 看護師 1人 2,620 介護員 7人 14,947
		法 定 福 利 費	55,517	共済負担金 43,691 共済追加費用 6,503 共済事務費 476 健康保険料 1,617 厚生年金保険料 2,599 児童手当拠出金 58 労働保険料 333 公務災害負担金 240
		法定福利費引当金 繰 入 額	3,626	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	25,655	退職手当組合負担金

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
	2 材 料 費		14,722	
		医 薬 品 費	2,592	投薬等薬品費等
		療 養 材 料 費	1,400	
		療養消耗備品費	950	
		そ の 他 材 料 費	9,780	介護用材料等
	3 経 費		94,955	
		厚 生 福 利 費	327	職員健診料
		旅 費 交 通 費	1,125	一般普通旅費 250 費用弁償 875
		職 員 被 服 費	240	看護介護用被服等
		消 耗 品 費	1,100	一般消耗品
		消 耗 備 品 費	460	一般消耗器具備品
		光 熱 水 費	16,740	電気・上下水道
		燃 料 費	6,506	灯油・ガソリン等
		食 糧 費	30	各種行事食糧費
		印 刷 製 本 費	583	伝票等印刷
		車 輦 費	890	車輛修繕等
		修 繕 費	3,000	建物設備・備品修繕等
		保 險 料	528	施設総合保険等
		賃 借 料	2,684	寝具借上料 2,330 事務機器借上料 354
		委 託 料	58,085	給食業務委託 51,000 施設運営委託 1,120 建物等清掃委託 1,404 設備等保守委託 4,111 電算等保守委託 450
		通 信 運 搬 費	624	電話料・郵便料
		公 課 費	162	自動車重量税
		諸 会 費	826	医師会等会費
		雑 費	1,045	その他雑費

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
	4 研 究 研 修 費		1,000	
		謝 金	50	研修会講師謝金
		図 書 費	120	参考図書等
		旅 費	630	学会・研修等参加旅費
		研 究 雑 費	200	学会・研修等参加費
	5 減 価 償 却 費		28,363	
		建物減価償却費	25,281	
		構築物減価償却費	343	
		機 器 備 品 減 価 償 却 費	2,609	
		無形固定資産 減 価 償 却 費	130	
	6 資 産 減 耗 費		200	
		固定資産除却費	200	
	7 予 備 費		300	
		予 備 費	300	
2 事 業 外 費 用			9,900	
	1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費		9,697	
		企 業 債 利 息	9,697	企業債支払利息 9,647
		一 時 借 入 利 息		一時借入金利息 50
	2 雑 損 失		203	
		雑 損 失	203	雑支出

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資 本 の 収 入			24,438	
1 出 資 金			24,437	
	1 出 資 金		24,437	
		他 会 計 出 資 金	24,437	企業債元金償還分
2 寄 附 金			1	
	1 寄 附 金		1	
		寄 附 金	1	

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資 本 の 支 出			39,500	
1 企業債償還金			36,657	
	1 企業債償還金		36,657	
		企 業 債 償 還 金	36,657	企業債元金償還
2 建 設 改 良 費			2,843	
	1 施 設 整 備 費		2,843	
		備 品 費	2,843	施設用備品購入

